

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN CAFATEX (Cafatex Corporation)

SCIC Chi nhánh phía Nam

ĐẾN 29 -08- 2016

Số CV đến: 2812

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/ 2016

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016
(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

SAO Y BẢN CHÍNH
ngày.....tháng.....năm.....

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 2	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá (TK213)	228		3,880,056,923	3,880,056,923
- Giá trị hao mòn lũy kế (TK214)	229		(71,088,150)	(60,932,700)
III. Bất động sản đầu tư	230			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		8,775,631,960	8,362,585,471
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK241)	242	V.07	8,775,631,960	8,362,585,471
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13,275,113,232	14,428,066,868
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK242)	261	V.08	13,275,113,232	14,428,066,868
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		634,382,856,896	661,223,440,404
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		539,811,317,852	562,676,566,573
I. Nợ ngắn hạn	310	V.09	538,231,714,652	560,568,036,373
1. Phải trả người bán ngắn hạn (TK331)	311		80,723,876,686	84,949,250,360
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn (TK131)	312		1,985,236,796	1,183,115,326
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK333)	313		-	-
4. Phải trả người lao động (TK334)	314		2,607,460,028	3,112,916,932
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (TK335)	315		-	416,324,473
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác (TK338)	319		916,906,388	1,084,773,255
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (TK341)	320		453,946,694,629	474,309,984,746
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (TK352)	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi (TK353)	322		(1,948,459,875)	(4,488,328,719)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330	V.10	1,579,603,200	2,108,530,200
1. Phải trả người bán dài hạn (TK331)	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn (TK131)	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn (TK335)	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác (TK338+TK344)	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (TK341)	338		1,579,603,200	2,108,530,200
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả (TK347)	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn (TK352)	342			
13. Quỹ phát triển khoa học & công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		94,571,539,044	98,546,873,831
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.11	94,571,539,044	98,546,873,831
1. Vốn góp của chủ sở hữu (TK411)	411		98,809,600,000	98,809,600,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(1,117,667,674)	(1,117,667,674)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu - Vốn tích lũy (TK4118)	414		17,934,300,572	17,934,300,572
5. Cổ phiếu quỹ (TK419)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 2	Số đầu năm
1	2	3	4	5
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển (TK414)	418		423,000,000	423,000,000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (TK421)	421		(21,477,693,854)	(17,502,359,067)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(22,290,614,139)	(21,385,007,976)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		812,920,285	3,882,648,909
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	V.12	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		634,382,856,896	661,223,440,404

Người lập biểu

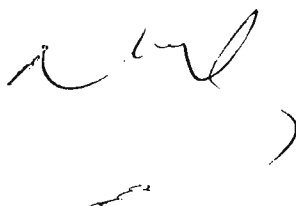
Kế toán trưởng

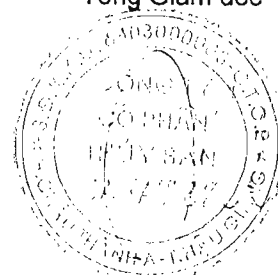
Lập, ngày 29 tháng 07 năm 2016

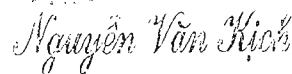
Tổng Giám đốc

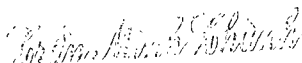


Trần Thị Ngọc Dung









BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 / 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	94,362,428,878	139,265,279,246	174,719,259,454	201,779,799,046
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2			47,059,590	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.3	94,362,428,878	139,265,279,246	174,672,199,864	201,779,799,046
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	81,339,187,325	121,408,935,248	151,525,051,283	167,172,938,066
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		13,023,241,553	17,856,343,998	23,147,148,581	34,606,860,980
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	779,717,157	564,494,117	3,119,291,061	2,185,625,799
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	7,166,622,607	8,537,816,259	13,326,987,528	20,936,370,695
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6,776,361,569	6,869,336,726	12,676,107,793	13,498,298,440
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7	2,712,256,182	4,059,997,363	5,189,761,456	5,990,771,225
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	3,497,435,129	4,874,950,988	7,108,888,555	8,483,390,393
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		426,644,792	948,073,505	640,802,103	1,381,954,466
11. Thu nhập khác	31	VI.9	67,030,500	140,988,392	172,118,182	218,728,260
12. Chi phí khác	32	VI.10			-	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		67,030,500	140,988,392	172,118,182	218,728,260
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		493,675,292	1,089,061,897	812,920,285	1,600,682,726
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				-	-

CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	4	5
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 – 51 - 52)	60		493,675,292	1,089,061,897	812,920,285	1,600,682,726
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu


Kế toán trưởng

Lập, ngày 29 tháng 07 năm 2016
Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc

Deal

Trần Thị Ngọc Dung



Samuel Van Hook

2. *Am. Ind. School*

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : VNĐ


CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Năm trước
I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	207,019,350,458	403,323,328,600
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(446,900,781,017)	(774,609,484,233)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(15,874,369,590)	(33,453,227,266)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(13,097,500,720)	(27,335,218,244)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	0	(266,396,647)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	293,193,735,065	485,933,469,805
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(5,481,991,469)	(10,327,420,809)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	18,858,442,727	43,265,051,206
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(305,795,288)	(1,343,349,756)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,385,733	5,792,355
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(304,409,555)	(1,337,557,401)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	0
3. Tiền thu từ đi vay	33	682,069,324,263	1,478,362,918,548
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(700,029,272,215)	(1,520,601,025,681)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(17,959,947,952)	(42,238,107,133)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	594,085,220	(310,613,328)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,104,911,454	1,462,739,149
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	(47,214,367)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	1,698,996,674	1,104,911,454

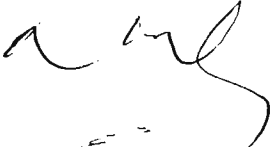
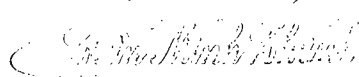
Người lập biểu

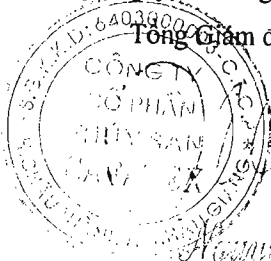
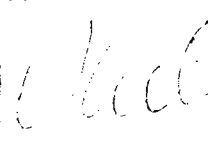
Kế toán trưởng

Lập, Ngày 29 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám đốc


Trần Thị Ngọc Dung



6/15/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ngày 30 tháng 06 năm 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt nam (VNĐ) ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Bảng thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với các báo cáo tài chính được đính kèm.

I. Đặc điểm hoạt động của Công ty**(1) Hình thức sở hữu vốn .**

Công Ty Cổ Phần Thủy Sản Cafatex là một Công ty được chuyển đổi từ Xí Nghiệp Chế Biến Thủy Súc Sản Xuất Khẩu Cần Thơ, theo quyết định chuyển đổi số 209/QĐ-CT.UB ngày 27/02/2004 của UBND tỉnh Hậu Giang

Trụ sở chính của Công ty đặt tại cây số 2081, Quốc lộ 1A, Huyện Châu Thành A, Tỉnh Hậu Giang

Theo Quyết định chuyển đổi, vốn điều lệ của Công ty cổ phần thủy sản Cafatex là : 49.404.825.769 đồng , trong đó vốn nhà nước chiếm giữ 29% vốn điều lệ ; bán cho người lao động trong doanh nghiệp 54,81% vốn điều lệ ; và bán cho các đối tượng ngoài doanh nghiệp 16,19% vốn điều lệ. Công ty đăng ký thay đổi giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hậu giang cấp ngày 11/09/2008, vốn điều lệ của Công ty là 98,809,600,000đồng tương đương 988,096 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 100,000 và theo tỷ lệ như sau:

Cổ đông	Cổ phiếu	Số tiền	tỷ lệ
- Cổ đông Nhà nước	286,548	28,654,800,000	29.00 %
- Các nhà đầu tư cá nhân khác	701,548	70,154,800,000	71.00 %
Cộng	988,096	98,809,600,000	100.00 %

Đến thời điểm 30/06/2016, cơ cấu tỷ lệ sở hữu trên không thay đổi.

(2) Lĩnh vực kinh doanh

Đến thời điểm lập báo cáo này, hoạt động sản xuất kinh doanh chủ yếu của Công ty là chế biến các loại thủy sản xuất khẩu.

(3) Ngành nghề kinh doanh

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 6403000003, do Phòng Đăng ký Kinh doanh-Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hậu Giang cấp ngày 02/03/2004. Công ty cổ phần thủy sản Cafatex hiện có các chức năng kinh doanh chủ yếu sau:

- Chế biến kinh doanh xuất nhập khẩu và kinh doanh nội địa các loại nguyên liệu, sản phẩm nông thủy súc sản.
- Kinh doanh xuất nhập khẩu các loại vật tư, hạt giống, con giống , thức ăn, thuốc thú y, hóa chất phụ gia , thiết bị , máy móc phục vụ cho các ngành nuôi trồng , đánh bắt , khai thác , chế biến nông , thủy , súc , sản .
- Kinh doanh xuất khẩu các loại thực phẩm và hàng tiêu dùng do Việt Nam sản xuất, nhập khẩu và phân phối các loại thực phẩm và hàng tiêu dùng do nước ngoài sản xuất cho thị trường trong nước.
- Nghiên cứu phát triển và kinh doanh nuôi trồng các loại nông sản, thủy hải sản súc sản xuất khẩu.

(4) Tổng số nhân viên đến ngày 30/06/2016: 657 người

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

(1) Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm)

(2) Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ) .

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

(1) Phương thức kế toán hàng tồn kho

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.

(2) Tài sản cố định .

Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Các khoản chi phí cải tạo và làm mới chủ yếu thì được ghi vào nguyên giá tài sản cố định, các khoản chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỷ lệ khấu hao tài sản cố định dựa vào tỷ lệ quy định tại Thông tư số 45/2013/TT.BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài Chính. Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản cố định như sau:

- Nhà, xưởng và vật kiến trúc	25 – 50 năm
- Máy móc thiết bị	10 – 15 năm
- Phương tiện vận tải	10 – 15 năm
- Thiết bị quản lý	10 – 15 năm

(3) Chi phí lãi vay

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư xây dựng cơ bản, hoặc mua sắm máy móc thiết bị trong giai đoạn chuẩn bị sản xuất sẽ được vốn hóa như một phần nguyên giá tài sản cố định. Việc vốn hóa này sẽ chấm dứt khi tài sản cố định hoàn thành đưa vào sử dụng.

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay vốn lưu động dùng trong hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm sẽ được kết chuyển toàn bộ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm .

(4) Các nghiệp vụ ngoại tệ

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập báo cáo tài chính. Trong năm, các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi thành VNĐ theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế. Chênh lệch phát sinh do việc chuyển đổi nêu trên được kết chuyển vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm hiện hành.

(5) Phương pháp xác định doanh thu

Doanh thu thể hiện trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu được ghi nhận căn cứ trên hóa đơn giá trị gia tăng đã lập khi hàng hóa, dịch vụ đã được cung cấp.

(6) Thuế giá trị gia tăng

Công ty tính thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng áp dụng đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty như sau:

- Hàng thủy sản xuất khẩu:	0 %
- Hàng thủy sản đã qua sơ chế bán ở khâu kinh doanh thương mại:	Không chịu thuế
- Hàng thủy sản đã qua sơ chế bán cho người tiêu dùng trong nước:	5 %
- Hàng thủy sản đã qua chế biến ăn liền tiêu thụ trong nước:	10 %
- Các dịch vụ khác:	10 %

(7) Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp và kinh phí Công đoàn

Công ty trích BHXH, BHYT, bảo hiểm thất nghiệp và kinh phí công đoàn theo tỉ lệ như sau :

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương cơ bản tính vào chi phí là 18% và 8% trừ lương cán bộ công nhân viên.
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương cơ bản tính vào chi phí là 3% và 1,5% trừ lương cán bộ công nhân viên.
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương cơ bản tính vào chi phí là 1% và 1% trừ lương cán bộ công nhân viên.
- Kinh phí công đoàn được trích 2% trên tổng quỹ lương cơ bản.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

V.91- Tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng

Chỉ tiêu	01/01/2016	30/06/2016
Tiền mặt tại quỹ – VNĐ	201,929	120,490,905
Tiền gửi ngân hàng	1,104,709,525	1,578,505,769 (a)
Cộng	1,104,911,454	1,698,996,674

(a) Chi tiết số dư tiền gửi các ngân hàng

Ngân hàng	VND	USD	Tương đương VND
- Ngân Hàng VCB Cần Thơ	1,165,059,396	1,734.94	1,201,112,634
- Ngân Hàng VCB Cần Thơ (211,85 EUR)			5,150,764
- Ngân Hàng VCB Cần Thơ (30.459 JPY)			5,502,673
- Ngân Hàng BIDV Hậu Giang	342,476	231.46	5,540,238
- Ngân Hàng BIDV Hậu Giang (129,22 EUR)			3,158,912
- Ngân Hàng BIDV Tây Nam	83,931,839	1,914.64	124,607,224
- Ngân Hàng SHB Cần Thơ	39,794,546	1,000.75	62,442,455
- Ngân Hàng Hàng Hải Cần Thơ	83,808,250	22.70	84,317,865
- NH Sacombank Cái Lắc	4,016,579	1,506.13	37,829,198
- Các Ngân hàng khác (3,52 EUR)	35,169,897	605.27	48,843,806
Cộng	1,412,122,983	7,015.89	1,578,505,769

V.02 - Các khoản phải thu ngắn hạn

Chỉ tiêu	01/01/2016	30/06/2016
Phải thu của khách hàng	65,370,541,728	33,587,694,945 (b)
Trả trước cho người bán	13,884,023,779	13,831,187,909 (c)
Các khoản phải thu khác	1,425,855,819	1,361,173,964 (d)
Dự phòng phải thu khó đòi	-509,042,570	-509,042,570
Cộng	80,171,378,756	48,271,014,248

(b) Chi tiết số dư các khoản phải thu khách hàng ngắn hạn tại 30/06/2016 bao gồm :

Khách hàng	VND	USD	Tương đương VND	Dự phòng VND
Khách hàng trong nước	1,196,590,616	670,922.47	16,182,747,721	-224,536,906
- Cty TNHH Đồng Bằng Xanh		670,922.47	14,986,157,105	
- Cty TNHH SXTM Trí Hưng	411,700,904		411,700,904	
- Cơ Sở KD Võ Văn Khởi	525,884,206		525,884,206	
- CTY CP Tàu thủy Vũng Tàu	213,516,906		213,516,906	-213,516,906
- Trần Hữu Tâm - Cá	11,020,000		11,020,000	-11,020,000
- Nguyễn Mẫn	34,468,600		34,468,600	
Khách hàng nước ngoài		909,791.29	17,404,947,224	0
- Calkins and Burke Ltd		48,664.32	1,085,944,301	
- Focus Corporation		36,226.97	807,070,953	
- G.D.L Trading Ltd		42,240.00	940,896,000	

Khách hàng	VND	USD	Tương đương VND	Dự phòng VND
- Itochu Corporation Tokfj		130,716.00	2,911,045,320	
- Ooo " Os.A-Trade"		540,110.00	9,169,447,470	
- Seahawk Marine Foods Ltd		111,834.00	2,490,543,180	
Cộng	1,196,590,616	1,580,713.76	33,587,694,945	-224,536,906

Các khoản phải thu khách hàng hầu hết là chờ thanh toán các bộ chứng từ đã nộp tại Ngân hàng.

(c) Chi tiết số dư các khoản trả trước cho người bán ngắn hạn tại 30/06/2016 bao gồm :

Người bán	VND	USD	Tương đương VND	Dự phòng VND
Người bán trong nước	13,673,489,854	0.00	13,673,489,854	-100,000,000
- BQL Khu Công Nghiệp HG	11,630,986,000		11,630,986,000	
- Vương Văn Dể	257,473,413		257,473,413	
- Cty TNHH Hưng phú Mekong	185,979,000		185,979,000	
- Cty TNHH KTCơ điện M&E	642,110,550		642,110,550	
- DNTN Việt Bảo - Vũng Tàu	620,939,570		620,939,570	
- Công ty CP Xây Lắp Xây Dựng 3	100,000,000		100,000,000	-100,000,000
- Các đối tượng khác	236,001,321		236,001,321	
Người bán nước ngoài		7,409.18	157,698,055	-132,415,817
- LBM Freezer Aps-Denmark		6,279.50	132,415,817	-132,415,817
- John Bean Technologies Singapore Pte Ltd		1,129.68	25,282,238	
Cộng	13,673,489,854	7,409.18	13,831,187,909	-232,415,817

(d) Chi tiết các khoản phải thu ngắn hạn khác tại 30/06/2016, bao gồm:

	Tương đương VND	Dự phòng VND
- Phải thu BHXH - BHYT - BHTN của CB.CNV tháng 06/2016	128,017,746	
- Phải thu HTLS Ngân hàng Phát triển	566,288,917	
- Phải thu Lê Thị Xinh	52,089,847	-52,089,847
- Tạm ứng lương đợt 1 cho CB.CNV tháng 06/2016	154,400,000	
- Tạm ứng đi công tác trong và ngoài nước	460,377,454	
Cộng	1,361,173,964	-52,089,847

V.03- Hàng tồn kho	01/01/2016	30/06/2016
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	6,135,332,926	6,379,649,412 (e)
Công cụ, dụng cụ tồn kho	1,082,927,007	1,050,801,353
Thành phẩm tồn kho	426,861,423,479	435,258,484,044 (f)
Cộng	434,079,683,412	442,688,934,809

(e) Chi tiết số dư nguyên liệu, vật liệu tồn kho đến 30/06/2016 như sau :

Nguyên liệu, vật liệu	Số tiền
- Nguyên liệu chính-tôm	293,526,308
- Vật liệu phụ	177,115,486
- Nhiên liệu	42,288,118
- Phụ tùng thay thế	273,934,223
- Vật liệu, thiết bị xây dựng cơ bản	134,681,846
- Vật liệu khác	23,481,628
- Bao bì đóng gói	2,108,461,482
- Phụ gia, phụ liệu và hóa chất thực phẩm khác	3,326,160,321
Cộng	6,379,649,412

(f) Thành phẩm tồn kho vào ngày 30/06/2016 là giá trị hàng thủy hải sản đã qua chế biến chờ xuất bán

V.04- Tài sản ngắn hạn khác

Khoản mục	01/01/2016	30/06/2016
- Chi phí trả trước ngắn hạn	456,965,588	274,623,893 (g)
- Thuế GTGT được khấu trừ	617,602,317	1,203,502,765
- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	45,612,546	45,612,546
Cộng	1,120,180,451	1,523,739,204

(g) Đây là khoản thuế nhập khẩu phụ gia, vật liệu phụ tạm nộp chờ tái xuất khẩu 274.623.893 đ.

V.06- Tình hình tăng giảm tài sản cố định :

	Số dư 01/01/2016	Tăng	Giảm	Số dư 30/06/2016
Nguyên giá				
TSCĐ hữu hình	269,727,774,503	-	-	269,727,774,503
Nhà, vật kiến trúc	93,048,141,021			93,048,141,021
Máy móc thiết bị	146,388,894,554			146,388,894,554
Phương tiện vận tải truyền dẫn	29,006,375,791			29,006,375,791
Thiết bị quản lý	1,284,363,137			1,284,363,137
Số dư 01/01/2016	3,880,056,923	-	-	3,880,056,923
TSCĐ vô hình	3,880,056,923	-	-	3,880,056,923
Phần mềm kế toán	101,554,500			101,554,500
Quyền sử dụng đất	3,778,502,423			3,778,502,423
Cộng	273,607,831,426	-	-	273,607,831,426
Số dư 01/01/2016	3,807,207,223	-	-	3,807,207,223
Khấu hao lũy kế				
TSCĐ hữu hình	151,590,264,734	3,797,051,773	-	155,387,316,507
Nhà, vật kiến trúc	30,401,554,699	796,805,896		31,198,360,595
Máy móc thiết bị	99,855,132,383	2,467,538,256		102,322,670,639
Phương tiện vận tải truyền dẫn	20,726,520,517	505,100,140		21,231,620,657
Thiết bị quản lý	607,057,135	27,607,481		634,664,616
TSCĐ vô hình	60,932,700	10,155,450	-	71,088,150
Phần mềm kế toán	60,932,700	10,155,450		71,088,150
Quyền sử dụng đất	-	-		0
Cộng	151,651,197,434	3,807,207,223	-	155,458,404,657
Số dư 01/01/2016	3,807,207,223	-	-	3,807,207,223
Giá trị còn lại				
TSCĐ hữu hình	118,137,509,769	-	-	114,340,457,996
Nhà, vật kiến trúc	62,646,586,322			61,849,780,426
Máy móc thiết bị	46,533,762,171			44,066,223,915
Phương tiện vận tải truyền dẫn	8,279,855,274			7,774,755,134
Thiết bị quản lý	677,306,002			649,698,521
TSCĐ vô hình	3,819,124,223	-	-	3,808,968,773
Phần mềm kế toán	40,621,800			30,466,350
Quyền sử dụng đất	3,778,502,423			3,778,502,423
Cộng	121,956,633,992	-	-	118,149,426,769

V.07- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	01/01/2016	30/06/2016
- Chi phí mua sắm TSCĐ	5,767,465,924	5,767,465,924
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	2,595,119,547	3,008,166,036
Cộng	8,362,585,471	8,775,631,960

V.08- Tài sản dài hạn khác

Khoản mục	01/01/2016	30/06/2016
- Giá trị lợi thế thương mại	431,061,639	431,061,639
- Chi phí công cụ dụng cụ	7,878,115,064	7,293,341,428
- Chi phí sửa chữa thường xuyên	6,118,890,165	5,550,710,165
Cộng	14,428,066,868	13,275,113,232

V-09- Nợ ngắn hạn:

Chi tiêu	01/01/2016	30/06/2016
Phải trả người bán	84,949,250,360	80,723,876,686 (h)
Người mua trả tiền trước	1,183,115,326	1,985,236,796 (i)
Phải trả người lao động	3,112,916,932	2,607,460,028 (j)
Chi phí phải trả ngắn hạn	416,324,473	0 (k)
Phải trả ngắn hạn khác	1,084,773,255	916,906,388 (l)
Vay Ngân hàng	474,309,984,746	453,946,694,629 (m)
Quỹ Khen thưởng Phúc lợi	(4,488,328,719)	(1,948,459,875)
Cộng	560,568,036,373	538,231,714,652

(h)- Chi tiết số dư phải trả người bán đến 30/06/2016 như sau :

Người bán trong & ngoài nước	VND	USD	Tương đương VND
- Trần Mỹ Thanh	71,714,354,791		71,714,354,791
- DNTN Hồng Duyên	4,862,081,602		4,862,081,602
- Cty TNHH Hoàng Vô	1,270,316,699		1,270,316,699
- DNTN Lê Quận	391,397,413		391,397,413
- Cty TNHH Phát Triển	281,563,700		281,563,700
- Cty TNHH In&BB Duy Nhật	808,611,320		808,611,320
- Cty TNHH KING GROUP	804,934,900		804,934,900
- Người bán khác	426,005,538	5,360.00	590,616,261
Cộng	80,559,265,963	5,360.00	80,723,876,686

(i)- Chi tiết số dư người mua trả trước đến 30/06/2016 bao gồm :

Khách hàng	VND	USD	Tương đương VND
Khách hàng trong nước	168,134,587	-	168,134,587
- Cty TNHH Sao Sài Gòn	99,956,727		99,956,727
- Khách hàng khác	68,177,860		68,177,860
Khách hàng ngoài nước	-	82,574	1,817,102,209
- Captain Fisher Food Stuff Co W.L.L		15,000.00	339,637,030
- Enasia Import Export Corporation		19,475.20	419,301,056
- Ooo Istok		7,428.55	159,936,682
- Ooo Profibisness		7,097.00	152,798,410
- Skalo S.P.A		27,049.00	602,110,740
- Khách hàng khác		6,524.22	143,318,291
Cộng	168,134,587	82,573.97	1,985,236,796

(j)- Chi tiết số dư phải trả cán bộ công nhân viên đến 30/06/2016 bao gồm :

	Tiền
- Tiền lương CBCNV tháng 06/2016	2,607,460,028
Cộng	2,607,460,028

(k)- Chi phí phải trả

	01/01/2016	30/06/2016
- Trích lãi vay ngân hàng	354,528,730	-
Cộng	354,528,730	-
(l)- Phải trả ngắn hạn khác	01/01/2016	30/06/2016
- Kinh phí công đoàn	274,991,499	236,712,480
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, BH thất nghiệp	389,419,952	394,649,014
- Các khoản phải trả khác	420,361,804	285,544,894
Cộng	1,084,773,255	916,906,388

(m)- Chi tiết số dư nợ vay ngắn hạn đến 30/06/2016

Ngân hàng	VND	USD	Tương đương VND
- Ngân hàng Ngoại Thương CT	53,389,139,996	2,973,440.00	119,603,383,096
- Ngân hàng Đầu tư CN Tây Nam	128,500,111,563	3,099,900.00	197,733,465,563
- Ngân hàng Đầu tư CN Tây Nam (Chiếc khấu)		46,231.00	1,029,564,370
- Ngân hàng SHB Cần thơ	75,900,000,000	2,679,828.00	135,580,281,600
Cộng	257,789,251,559	8,799,399.00	453,946,694,629

V.10- Nợ dài hạn

Chi tiêu	01/01/2016	30/06/2016
- Vay Ngân hàng	2,108,530,200	1,579,603,200 (n)
Cộng	2,108,530,200	-

(n) Chi tiết số dư nợ vay dài hạn đến 30/06/2016 như sau :

Ngân hàng	VND	USD	VND
- Ngân hàng Ngoại Thương CT		70,080.00	1,579,603,200
Cộng	0	70,080.00	1,579,603,200

V.11- Tình hình tăng giảm vốn chủ sở hữu

	01/01/2016	Tăng	Giảm	30/06/2016
Vốn chủ sở hữu	98,546,873,831	812,920,285	4,788,255,072	94,571,539,044
- Vốn điều lệ	98,809,600,000			98,809,600,000
- Thặng dư vốn cổ phần	(1,117,667,674)			(1,117,667,674)
- Vốn khác của chủ sở hữu	17,934,300,572			17,934,300,572
- Quỹ Dự trữ bắt buộc	423,000,000			423,000,000
- Lợi nhuận chờ phân phối	(17,502,359,067)	812,920,285	4,788,255,072	(21,477,693,854)
Nguồn vốn khác	0	0	0	-
Cộng	98,546,873,831	812,920,285	4,788,255,072	94,571,539,044

* Giải thích tình hình tăng giảm vốn chủ sở hữu:

- Lợi nhuận chờ phân phối giảm 4.788.255.072 đồng do:

+ Trích quỹ khen thưởng 01 tháng lương 13 cho CB.CNV năm 2009 chưa hạch toán: 2.539.868.844 đồng.

+ Trích quỹ khen thưởng 01 tháng lương 13 cho CB.CNV năm 2015: 2.248.386.228 đ theo phương án phân phối lợi nhuận của Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2016.

* Tình hình thu nhập của công nhân viên

Chi tiêu	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2016
Tổng quỹ lương	15,208,760,323	14,554,669,197
Tiền ăn giữa ca, ca3, làm thêm giờ	951,591,921	814,243,489
Tiền thưởng	2,616,841,716	2,248,386,228
Tổng thu nhập	18,777,193,960	17,617,298,914

Chỉ tiêu	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2016
Tổng số lao động hợp đồng bình quân (người)	855	686
Tiền lương bình quân tháng (đồng/tháng/người)	2,966,405	3,538,699
Thu nhập bình quân tháng (đồng/tháng/người)	3,662,413	4,283,321

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

VI.1- Doanh thu về bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Doanh thu bán thành phẩm	139,265,279,246	94,362,428,878	(32.24)
Cộng	139,265,279,246	94,362,428,878	(32.24)

VI.2- Các khoản giảm trừ doanh thu

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Giảm giá hàng bán	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-	-
Cộng	-	-	-

VI.3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Doanh thu bán thành phẩm	139,265,279,246	94,362,428,878	(32.24)
Cộng	139,265,279,246	94,362,428,878	(32.24)

VI.4- Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Giá vốn bán thành phẩm	121,408,935,248	81,339,187,325	(33.00)
Cộng	121,408,935,248	81,339,187,325	(33.00)

VI.5- Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Thu lãi tiền gửi, chậm thanh toán	2,123,988	713,271	(66.42)
- Lãi chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	562,370,129	779,003,886	38.52
Cộng	564,494,117	779,717,157	38.13

VI.6- Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Trả lãi tiền vay	6,869,336,726	6,776,361,569	(1.35)
- Lỗ chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	1,668,479,533	390,261,038	(76.61)
Cộng	8,537,816,259	7,166,622,607	(16.06)

VI.7- Chi phí bán hàng

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Chi phí cước tàu	1,324,653,380	637,672,400	(51.86)
- Chi phí vận chuyển nội địa	665,000,000	666,490,909	0.22
- Chi phí tư vấn, chuyển giao công nghệ	228,881,902	210,640,821	(7.97)
- Chi phí chiếu xạ	317,807,991	238,561,111	(24.94)
- Chi phí kiểm nghiệm	97,900,000	76,085,000	(22.28)
- Phí ngân hàng	357,227,750	225,320,928	(36.93)
- Chi phí tiếp thị, quảng cáo	402,595,823	40,004,730	(90.06)
- Chi phí XK khác (Bill, THC, đá khô, BH....)	665,930,517	617,480,283	(7.28)
Cộng	4,059,997,363	2,712,256,182	(33.20)

VI.8- Chi phí quản lý

Chi tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Chi phí nhân viên quản lý (Lương, BHXH, Giữa ca, Ca l	2,453,060,026	2,282,829,395	(6.94)
- Chi phí văn phòng phẩm, đồ dùng văn phòng	71,028,458	30,327,715	(57.30)
- Chi phí điện thoại, fax	48,393,336	44,712,680	(7.61)
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định quản lý	55,858,794	33,925,562	(39.27)
- Khấu hao tài sản cố định quản lý	19,401,136	18,770,628	(3.25)
- Thuế, lệ phí	47,029,729	154,249,765	227.98
- Công tác phí	163,887,429	28,338,498	(82.71)
- Chi phí tiếp khách	49,801,217	67,751,393	36.04
- Chi phí nhiên liệu xe	474,338,227	236,205,798	(50.20)
- Chi phí trợ cấp thôi việc	1,170,041,625	333,772,982	(71.47)
- Chi phí bằng tiền khác (khám sức khỏe, bảo hiểm, môi	322,111,011	266,550,713	(17.25)
Cộng	4,874,950,988	3,497,435,129	(28.26)

VI.9- Thu nhập khác

Chi tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2016	Tỷ lệ tăng giảm(%)
- Thu bán phế liệu	119,311,727	67,030,500	(43.82)
- Thu tiền nhà tập thể và thu khác	21,676,665		
Cộng	140,988,392	67,030,500	(43.82)

VII. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của doanh nghiệp**1. Bố trí cơ cấu vốn**

01/01/2016

30/06/2016

1.1 Bố trí cơ cấu tài sản

- Tài sản dài hạn /Tổng Tài sản (%)
- Tài sản ngắn hạn /Tổng tài sản (%)

21.89
78.11

22.10
77.90

1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn

- Nợ phải trả /Tổng nguồn vốn (%)
- Nguồn vốn chủ sở hữu /Tổng nguồn vốn (%)

85.10
14.90

85.09
14.91

2. Khả năng thanh toán

- 2.1 Khả năng thanh toán hiện hành (lần)
- 2.2 Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)
- 2.3 Khả năng thanh toán nhanh (lần)

1.18
0.92
0.002

1.18
0.92
0.003

3. Tỷ suất sinh lời

- 3.1 Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu (%)
- 3.2 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)
- 3.3 Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản (%)
- 3.4 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (%)
- 3.5 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/nguồn vốn chủ sở hữu(%)

0.90
0.91
0.59
0.59
3.94

0.46
0.46
0.13
0.13
0.86

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Lập, ngày 29 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám Đốc

Trần Thị Ngọc Dung





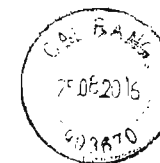
E5/1

DỊCH VỤ CHUYỂN PHÁT NHANH

NGƯỜI GỬI / FROM:

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN
CAFATEX
Km 2081, Quốc Lộ 1 - Châu Thành A - T.Hồ
MST: 1800158710

Tel:

10855
56909105254/

AR GHI SỐ

222

NGƯỜI NHẬN / TO: Ms. Trang

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ VÀ KINH DOANH SẢN PHẨM NƯỚC

CHI NHÁNH KHU VỰC PHÍA NAM

Đ/c: 16 Trưng Bính Phường 6 Quận 5 TP Hồ Chí Minh

Tel: 0906 66 96 96 / (08) 3933 3818

CÔNG TY CỔ PHẦN CHUYỂN PHÁT NHANH BƯU ĐIỆN
VNPOST EXPRESS JOINT STOCK COMPANY
Hotline: 1900 54 54 33 / Website: www.ems.com.vn